

FONDS CRIIRAD
29 COURS MANUEL DE FALLA

26000 VALENCE

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels

Fait à ST MARCEL LES VALENCE
Le 15/05/2024

Alexandre FERERE
EXPERT COMPTABLE

CABINET FERERE ET ASSOCIES
14 Allée du Chenevert

26320 ST MARCEL LES VALENCE
04 75 79 08 29

FONDS CRIIRAD

29 COURS MANUEL DE FALLA

26000 VALENCE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Détail bilan</i>	4 et 5
- <i>Compte de résultat</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8
- <i>Annexe</i>	9 à 11

CABINET FERERE ET ASSOCIES

14 Allée du Chenevert

26320 ST MARCEL LES VALENCE

04 75 79 08 29

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

**FONDS CRIIRAD
29 COURS MANUEL DE FALLA
26000 VALENCE**

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	7 579 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	0 Euros
- Résultat net comptable,	(500)Euros

Fait à ST MARCEL LES VALENCE
Le 08/02/2024

Alexandre FERERE
EXPERT COMPTABLE

FONDS CRIIRAD

29 COURS MANUEL DE FALLA

26000 VALENCE

COMPTES ANNUELS

CABINET FERERE ET ASSOCIES

14 Allée du Chenevert

26320 ST MARCEL LES VALENCE

04 75 79 08 29

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I						
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres				1 138	1 138	100.00
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Disponibilités	7 579		7 579	8 050	470	5.84
	Charges constatées d'avance (2)						
	Total II	7 579		7 579	9 187	1 608	17.50
	Comptes de Régularisation						
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 579		7 579	9 187	1 608	17.50

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	23	750	23	750		
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	17	833	13	018	4	814
							36.98
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	500		4	814	4	314
							89.62
	Situation nette (sous total)	5	417	5	917	500	8.45
	Fonds propres consommptibles						
PROVISIONS	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	5	417	5	917	500	8.45
DETTE (I)	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
DETTE (II)	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTE (III)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	822		3	270	2	448
	Dettes des legs ou donations						74.86
	Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	1	340			1	340
DETTE (IV)	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
	Total IV	2	162	3	270	1	108
							33.88
DETTE (V)	Ecarts de conversion passif (V)						
DETTE (VI)	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	7	579	9	187	1	608
							17.50

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
TOTAL ACTIF IMMOBILISE						
AUTRES			1 138		1 138	100.00
46700100 CRIIRAD			1 138		1 138	100.00
DISPONIBILITES	7 579		8 050		470	5.84
51230000 CREDIT COOPERATIF	7 579		8 050		470	5.84
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 579		9 187		1 608	17.50
TOTAL GENERAL	7 579		9 187		1 608	17.50

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	23	750	23	750		
10270000 DOTATION INITIALE	15	000	15	000		
10271000 DOTATION CONSOMPTIBLE	38	750	38	750		
10279000 QUOTE PART DE DOTATION REPRISE	30	000	30	000		
REPORT A NOUVEAU	17	833	13	018	4 814	36.98
11900000 REPORT AN DEBITEUR	17	833	13	018	4 814	36.98
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	500		4 814		4 314	89.62
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	5	417	5	917	500	8.45
TOTAL FONDS PROPRES	5	417	5	917	500	8.45
TOTAL FONDS DEDIES						
TOTAL PROVISIONS						
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	822		3 270		2 448	74.86
40800000 FRS FACT NON PARVENUES	822		3 270		2 448	74.86
AUTRES DETTES	1	340			1 340	
46700100 CRIIRAD	1	340			1 340	
TOTAL DETTES	2	162	3	270	1 108	33.88
TOTAL GENERAL	7	579	9	187	1 608	17.50

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/202312	Exercice N-1 31/12/202212	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service				
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits		15 000	15 000	100.00
Total I		15 000	15 000	100.00
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	1 700	4 814	3 114	64.69
Aides financières		15 000	15 000	100.00
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
Total II	1 700	19 814	18 114	91.42
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	1 700	4 814	3 114	64.69

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV				
2. Résultat financier (III-IV)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	1 700	4 814	3 114	64.69
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	1 200		1 200	
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	1 200		1 200	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI				
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	1 200		1 200	
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	1 200	15 000	13 800	92.00
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 700	19 814	18 114	91.42
5. EXCEDENT OU DEFICIT	500	4 814	4 314	89.62

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES PRODUITS		15 000	15 000	100.00
75700000 QUOTE PART DOTATION CONSOMMEE		15 000	15 000	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		15 000	15 000	100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 700	4 814	3 114	64.69
61100000 SOUS TRAIT ADMINISTRATIVE		1 920	1 920	100.00
62260000 HONORAIRES	603	1 914	1 311	68.48
62700000 NL SERVICES BANCAIRES	1 097	980	116	11.85
AIDES FINANCIERES		15 000	15 000	100.00
65700000 DONATION ORGANISMES		15 000	15 000	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 700	19 814	18 114	91.42
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 700	4 814	3 114	64.69
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 700	4 814	3 114	64.69
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 200		1 200	
77180000 PRODUIT EXCEPTIONNEL	1 200		1 200	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 200		1 200	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 200		1 200	
TOTAL DES PRODUITS	1 200	15 000	13 800	92.00
TOTAL DES CHARGES	1 700	19 814	18 114	91.42
EXCEDENT OU DEFICIT	500	4 814	4 314	89.62

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 579.45 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 0 Euros et dégageant un déficit de 1 760 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Pas de donation sur l'exercice

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Néant

Etat des amortissements

Néant

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	23 750				23 750
Report à nouveau	13 018-			4 814	17 833-
Excédent ou déficit de l'exercice	4 814-		4 814	1 760	1 760-
Situation nette	5 917		4 814	6 574	4 157
TOTAL I	5 917		4 814	6 574	4 157

Etat des provisions

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	2 082	2 082		
Autres dettes	1 340	1 340		
TOTAL	3 422	3 422		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	822
Total	822

Charges et produits constatés d'avance

